

CENTRUM ROZWOJU LOKALNEGO  
ul. Zaparkowa 23, 42-400 Zawiercie  
NIP 649-226-11-45

(nazwa i adres jednostki)

## Sprawozdanie finansowe STOWARZYSZENIA CENTRUM ROZWOJU LOKALNEGO za rok 2018

Stowarzyszenie Centrum Rozwoju Lokalnego zostało wpisane do rejestru Stowarzyszeń i Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji oraz Samodzielnych Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej w Krajowym Rejestrze Sądowym pod numerem 0000615077 z dnia 17-07-2009 r.

Okres sprawozdawczy: 01 stycznia 2018 r. – 31 grudnia 2018 r.

Księgi rachunkowe Stowarzyszenia prowadzone są we własnym zakresie – księgowość komputerowa.

Sprawozdanie finansowe Stowarzyszenia sporządzone zostało zgodnie z załącznikiem nr 4 do ustawy z 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. 2013 poz. 330 z późn. zm.)

Aktywa i pasywa wyceniono wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości:

Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne i nieruchomości zaliczane do inwestycji wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia albo wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe.

- Przedmioty o charakterze środków trwałych i wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 3.500,00 zł amortyzuje się metodą liniową wg stawek zawartych w załączniku do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

Przedmioty o charakterze środków trwałych o wartości od 1.500,01 zł – 3.500,00 zł traktowane są jako środki trwałe niskocenne i umarzane są w 100% w miesiącu przyjęcia ich do użytkowania.

Przedmioty o charakterze środków trwałych o wartości do 1.500,00 zł księguje w koszty zużycia materiałów.

- Wartości niematerialne i prawne o wartości do 3.500 zł odpisuje się w koszty jednorazowo.
- Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według cen zakupu. Wycena obejmuje składniki aktywów znajdujące się w magazynach oraz przy uwzględnieniu zasady istotności materiały zaliczone w koszty w momencie wydania z magazynu a nie zużyte do dnia bilansowego. Wartość niezaużytych materiałów ustala się metodą spisu z natury.
- Należności i zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.
- Fundusze własne oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się na dzień bilansowy w wartości nominalnej.

Na mocy art. 7 ust 2a ustawy z 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. 2013 poz. 330 z późn. zm.) zrezygnowano ze stosowania zasady ostrożności określonej w ustawie o rachunkowości.

Nie tworzy się rezerw na przyszłe straty i świadczenia.

Jednostka nie dokonała zmian metod wyceny w porównaniu do roku poprzedniego.

Po dniu bilansowym nie wystąpiły żadne znaczne zdarzenia, nie ujęte w sprawozdaniu finansowym.

Roczne sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez organizację, co najmniej 12 miesięcy i dłużej.

Nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie realnych zagrożeń dla kontynuowania działalności przez organizację.

Zawiercie, dnia 10-06-2019

Miejscowość, data

GLÓWNA KSIĘGOWA

Dorota Paś

Sporządził

CENTRUM ROZWOJU LOKALNEGO

Janusz Bieńkowski  
PREZES

Zatwierdził

CENTRUM ROZWOJU LOKALNEGO

Katarzyna Bieńkowska  
WICEPREZES

Numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji

NIP 6492261145 KRS 0000332814

## Sprawozdanie finansowe jednostki OP

### Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		10.06.2019	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01.01.2018	Data do	31.12.2018
Jednostka danych liczbowych			
<input checked="" type="checkbox"/> w złotych		<input type="checkbox"/> w tysiącach złotych	
Dane identyfikujące jednostkę			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy			
CENTRUM ROZWOJU LOKALNEGO			
Siedziba podmiotu			
Województwo	ŚLĄSKIE	Powiat	ZAWIERCIAŃSKI
Gmina	ZAWIERCIE	Miejscowość	ZAWIERCIE
Adres			
Kraj	POLSKA	Województwo	ŚLĄSKIE
Powiat	ZAWIERCIAŃSKI	Gmina	ZAWIERCIE
Ulica	ZAPARKOWA	Nr domu	23
Miejscowość	ZAWIERCIE	Kod pocztowy	42-400
		Poczta	ZAWIERCIE
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego			
Kraj		Kod pocztowy	
		Miejscowość	
Ulica		Nr domu	
		Nr lokalu	
Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony			
<input type="checkbox"/> Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony Data od Data do			

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym	
Data od	01.01.2018 data do 31.12.2018
Założenie kontynuacji działalności	
Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości:	
<input checked="" type="checkbox"/> sprawozdanie sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności <input type="checkbox"/> sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu, że działalność nie będzie kontynuowana	
Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:	
<input checked="" type="checkbox"/> tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności) <input type="checkbox"/> nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)	
Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności	

*[Signature]*

*[Signature]*



## Zasady (polityka) rachunkowości

Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru

Sprawozdanie Stowarzyszenia centrum Rozwoju Lokalnego sporządzone zostało zgodnie z załącznikiem nr 4 do ustawy z 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. 2013 poz. 330 z późn. zm.)

Aktywa i pasywa wyceniono wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości:

Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne i nieruchomości zaliczane do inwestycji wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia albo wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe.

- Przedmioty o charakterze środków trwałych i wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 3.500,00 zł amortyzuje się metodą liniową wg stawek zawartych w załączniku do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

Przedmioty o charakterze środków trwałych o wartości od 1.500,01 zł – 3.500,00 zł traktowane są jako środki trwałe niskocenne i umarzane są w 100% w miesiącu przyjęcia ich do użytkowania.

Przedmioty o charakterze środków trwałych o wartości do 1.500,00 zł księguje w koszty zużycia materiałów.

- Wartości niematerialne i prawne o wartości do 3.500 zł odpisuje się w koszty jednorazowo.

- Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według cen zakupu. Wycena obejmuje składniki aktywów znajdujące się w magazynach oraz przy uwzględnieniu zasady istotności materiały zaliczone w koszty w momencie wydania z magazynu a nie zużyte do dnia bilansowego. Wartość nieużytych materiałów ustala się metodą spisu z natury.

- Należności i zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.

- Fundusze własne oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się na dzień bilansowy w wartości nominalnej.

Na mocy art. 7 ust 2a ustawy z 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. 2013 poz. 330 z późn. zm.) zrezygnowano ze stosowania zasady ostrożności określonej w ustawie o rachunkowości.

Nie tworzy się rezerw na przyszłe straty i świadczenia.

Jednostka nie dokonała zmian metod wyceny w porównaniu do roku poprzedniego.

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Aktywa i pasywa wyceniono wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości:

Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne i nieruchomości zaliczane do inwestycji wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia albo wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe.

1. Przedmioty o charakterze środków trwałych i wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 3.500,00 zł amortyzuje się metodą liniową wg stawek zawartych w załączniku do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

Przedmioty o charakterze środków trwałych o wartości od 1.500,01 zł – 3.500,00 zł traktowane są jako środki trwałe niskocenne i umarzane są w 100% w miesiącu przyjęcia ich do użytkowania.

Przedmioty o charakterze środków trwałych o wartości do 1.500,00 zł księguje w koszty zużycia materiałów.

2. Wartości niematerialne i prawne o wartości do 3.500 zł odpisuje się w koszty jednorazowo.

3. Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według cen zakupu. Wycena obejmuje składniki aktywów znajdujące się w magazynach oraz przy uwzględnieniu zasady istotności materiały zaliczone w koszty w momencie wydania z magazynu a nie zużyte do dnia bilansowego. Wartość niezaużytych materiałów ustala się metodą spisu z natury.

4. Należności i zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.

5. Fundusze własne oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się na dzień bilansowy w wartości nominalnej.

Ustalenia wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Przychody - 2 408 121,65 zł.

Koszty - 1 812 363,46 zł.

Zysk - 595 758,19 zł.

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki (opcjonalnie)



"Informacja dodatkowa" sporządzana według załącznika nr 6 do ustawy o rachunkowości (ze względu na jej specyfikę) generalnie nie ma nadanej jako całości postaci ustrukturyzowanej. Tę część sprawozdania jednostka sporządza we własnym zakresie i dołącza w postaci plików PDF jako element sprawozdania finansowego klikając na przycisk umieszczony poniżej. Struktury logiczne zamieszczone na stronie BIP Ministerstwa Finansów wymagają także dołączenia opisu do informacji dodatkowej, który należy zamieścić w sposób analogiczny. W sytuacji gdy jednostka opp zdecyduje się sporządzić "Dodatkowe informacje i objaśnienia" według załącznika nr 1 do ustawy o rachunkowości może je dołączyć w postaci plików PDF jako element sprawozdania finansowego klikając na przycisk umieszczony poniżej.

Liczba dołączonych opisów: 1

Liczba dołączonych plików: 1

Wylącznie jeden punkt "Informacji dodatkowej", dotyczący rozliczenia różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto ma nadaną ustrukturyzowaną formę - druk dostępny poniżej. Przy czym, w przypadku jednostek korzystających z uproszczeń dla jednostek opp, wypełnienie tego druku jest dobrowolne.

### Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wyszczególnienie		Rok bieżący			Rok poprzedni (opcjonalnie)		
		Wartość			Wartość		
		łącznie	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	łącznie	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A.	Zysk (strata) brutto za dany rok	0,00					
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	0,00					
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	0,00					
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	0,00					
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	0,00					
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	0,00					
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	0,00					
H.	Strata z lat ubiegłych	0,00					
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania	0,00					
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00					
K.	Podatek dochodowy	0,00					



CENTRUM ROZWOJU  
LOKALNEGO

(dane jednostki)

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**

sporządzony za okres ..... 01.01.2018 - 31.12.2018 .....

jednostka obliczeniowa: ..... zł .....

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2018	rok poprzedni 2017
<b>A.</b>	<b>Przychody z działalności statutowej</b>	955 338,13	1 226 136,28
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	548 767,88	432 670,30
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	406 570,25	793 465,98
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności statutowej</b>	475 216,99	1 211 928,81
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	45 969,74	418 215,33
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	429 247,25	793 713,48
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności statutowej (A - B)</b>	480 121,14	14 207,47
<b>D.</b>	<b>Przychody z działalności gospodarczej</b>	0,00	0,00
<b>E.</b>	<b>Koszty działalności gospodarczej</b>	0,00	0,00
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D - E)</b>	0,00	0,00
<b>G.</b>	<b>Koszty ogólnego zarządu</b>	0,00	2 947,00
<b>H.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F - G)</b>	480 121,14	11 260,47
<b>I.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	121 258,67	541 588,74
<b>J.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	6 639,38	5 757,00
<b>K.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	1 017,76	1 675,67
<b>L.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	0,00	0,00
<b>M.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (H + I - J + K - L)</b>	595 758,19	548 767,88
<b>N.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	0,00	0,00
<b>O.</b>	<b>Zysk (strata) netto (M - N)</b>	595 758,19	548 767,88

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Dorota Paś

CENTRUM ROZWOJU LOKALNEGO

Janusz Bieńkowski  
PREZES

CENTRUM ROZWOJU LOKALNEGO

Katarzyna Bieńkowska  
WICEPREZES

CENTRUM ROZWOJU LOKALNEGO

42-400 Zawiercie, ul. Zaparkowa 23

NIP: 6492261145; REGON: 241300267

KRS: 0000 332 814

CENTRUM ROZWOJU  
LOKALNEGO

(dane jednostki)

**BILANS**

sporządzony na dzień .....31.12.2018.....

jednostka obliczeniowa: .....zł.....

Wiersz	Wyszczególnienie	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2018	rok poprzedni 2017
	<b>AKTYWA</b>		
<b>A.</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	398 197,96	382 949,01
I.	Wartości niematerialne i prawne		
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	398 197,96	382 949,01
III.	Należności długoterminowe		
IV.	Inwestycje długoterminowe		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
<b>B.</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	2 074 689,65	1 462 699,61
I.	Zapasy	922,95	922,95
II.	Należności krótkoterminowe	1 836 038,79	1 214 551,72
III.	Inwestycje krótkoterminowe	237 467,47	141 931,71
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	260,44	105 293,23
<b>C.</b>	<b>Należne wpłaty na fundusz statutowy</b>		
	<b>Aktywa razem</b>	2 472 887,61	1 845 648,62
	<b>PASYWA</b>		
<b>A.</b>	<b>Fundusz własny</b>	595 758,19	548 767,88
I.	Fundusz statutowy		
II.	Pozostałe fundusze		
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
IV.	Zysk (strata) netto	595 758,19	548 767,88
<b>B.</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	1 877 129,42	1 296 880,74
I.	Rezerwy na zobowiązania		
II.	Zobowiązania długoterminowe		
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	139 884,48	105 978,66
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	1 737 244,94	1 190 902,08
	<b>Pasywa razem</b>	2 472 887,61	1 845 648,62

10.06.2019 GŁÓWNA KSIĘGOWA

Dorota Paś

10.06.2019

CENTRUM ROZWOJU LOKALNEGO

Janusz Bieńkowski  
PREZES

CENTRUM ROZWOJU LOKALNEGO

Katarzyna Bieńkowska  
WICEPREZES

CENTRUM ROZWOJU LOKALNEGO  
42-400 Zawiercie, ul. Zaparkowa 23  
NIP: 6492261145; REGON: 241300267  
KRS: 0000 332 814

## Informacja dodatkowa

### INFORMACJA DODATKOWA





## INFORMACJA DODATKOWA

### DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK 2018

Dokument zawiera informacje i wyjaśnienia nieobjęte bilansem oraz rachunkiem zysków i strat niezbędne do oceny gospodarki finansowej jednostki, a w szczególności:

1. Wszelkie zobowiązania finansowe, w tym z tytułu dłuższych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie, ze wskazaniem charakteru i formy wierzytelności zabezpieczonych rzeczowo; wszelkie zobowiązania dotyczące emerytur oraz jednostek powiązanych lub stowarzyszonych – nie występują
2. Zaliczki i kredyty udzielone członkom organów administracyjnych, zarządzających i nadzorujących, ze wskazaniem oprocentowania, głównych warunków oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii – nie występują.

3. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach;

• **AKTYWA**

1. - środki trwałe w budowie	- 398 197,96 zł.
2. - zapasy (opakowania)	- 922,95 zł.
3. - środki pieniężne w kasie i rach.	- 237 467,47 zł.
4. - należności krótkoterminowe	- 1 836 038,79 zł.
5. - rozliczenia międzyokresowe	- 260,44 zł.

• **PASYWA**

1. - zobowiązania krótkoterminowe	- 139 884,48 zł.
2. - rozliczenia międzyokresowe	- 1 737 244,94 zł.
3. - wynik finansowy (2018)	- 595 758,19 zł.

4. Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł, w tym w szczególności informacje o przychodach wyodrębnionych zgodnie z przepisami ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, oraz informacje o przychodach z tytułu składek członkowskich i dotacji pochodzących ze środków publicznych;

• **PRZYCHODY**

1. - wpływy z 1% PDOF	- 389 967,85 zł.
2. - wpływy ze zbiórki publicznej	- 16 602,40 zł.
3. - dotacje	- 1 451 647,76 zł.
4. - inne (dod.wynik 2018)	- 548 767,88 zł.
5. - odsetki od środków pieniężnych	- 1 017,76 zł.

5. Informacje o strukturze poniesionych kosztów;

• **KOSZTY**

CENTRUM ROZWOJU LOKALNEGO  
42-400 Zawiercie, ul. Zaparkowa 23  
NIP: 6492261145; REGON: 241300267  
KRS: 0000 332 814

- |                                       |                    |
|---------------------------------------|--------------------|
| 1. – działalność statutowa nieodpłata | - 472 216,99 zł.   |
| 2. – realizacja zadań z dotacji       | - 1 330 507,09 zł. |
| 3. – pozostałe koszty operacyjne      | - 6 639,38 zł.     |

6. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego – brak

7. Jednostka posiada status organizacji pożytku publicznego a struktura uzyskanych przychodów i poniesionych kosztów z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych przedstawia się następująco:

• **PRZYCHODY**

- |                       |                  |
|-----------------------|------------------|
| 1. – wpływy z 1% PDOF | - 406 570,25 zł. |
|-----------------------|------------------|

• **KOSZTY**

- |                               |                  |
|-------------------------------|------------------|
| 2. – koszty sfinansowane z 1% | - 275 854,79 zł. |
|-------------------------------|------------------|

8. Informacje dodatkowe - brak

Data sporządzenia: 10.06.2019 r.

Sporządził:

Zatwierdził:

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Dorota Paś

CENTRUM ROZWOJU LOKALNEGO

Janusz Bieńkowski  
PREZES

CENTRUM ROZWOJU LOKALNEGO

Katarzyna Bieńkowska  
WICEPREZES

CENTRUM ROZWOJU LOKALNEGO  
42-400 Zawiercie, ul. Zaparkowa 23  
NIP: 6492261145; REGON: 241300267  
KRS: 0000 332 814